

Raadsvoorstel

afdeling
Financiën

steller
H.G.M. Rouschop

gouda
17 juli 2019

dossiernummer
3090

telefoon
0182-588216

onderwerp
1e begrotingswijziging 2019

Gevraagd besluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad van de gemeente Gouda voor te besluiten tot:

1. Het vaststellen van de 1^e begrotingswijziging 2019.

Toelichting

Als onderdeel van het 1e ijkmoment uit de PenC-cyclus wordt de 1^e begrotingswijziging 2019-2022 ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden. Hierin zijn de financiële consequenties van ontwikkelingen na de vaststelling van de programmabegroting 2019-2022 verwerkt, zoals de jaarstukken 2018 en de voortgang eerste maanden 2019.

De financiële gevolgen zijn verwerkt in de volgende tabel:

Bedragen x € 1.000	2019	2020	2021	2022
Perspectief conform programmabegroting 2019-2022	1.614	2.500	689	520
Financiële gevolgen 1e begrotingswijziging 2019:				
A. September- en decembercirculaire 2018	-137	-81	-524	-406
B. Effecten jaarrekening 2018	0	0	0	0
C. College- en raadsbesluiten	332	-160	-264	25
D. Afwijkingen eerste vier maanden 2019	1.455	362	31	998
E. Budgettaire neutrale wijzigingen	0	0	0	0
Totaal 1e begrotingswijziging 2019	1.650	121	-757	617
Perspectief 2019-2022 na 1e begrotingswijziging 2019	3.264	2.621	-68	1.137

N.B. Als gevolg van afrondingen kunnen de totaalcijfers afwijken van de som van de afzonderlijke bedragen.

De 1e begrotingswijziging 2019-2022 leidt tot een verbetering van het financieel perspectief voor de jaren 2019, 2020 en 2022. Het perspectief voor 2021 wordt negatief, maar de verwachte ontwikkelingen in de – afzonderlijk binnen het 1e ijkmoment 2019 vast te stellen – Kadernota 2020-2023 zorgen ervoor dat voor alle jaren – dus ook voor 2021 – sprake is van een positief financieel perspectief.



1 Nadere uitleg op gevraagd besluit

Binnen de PenC-cyclus van de gemeente Gouda worden twee ijkmomenten onderscheiden. Tijdens deze ijkmomenten wordt aan de raad gerapporteerd over de voortgang van beleid en de financiën. Bij het huidige (1e) ijkmoment draait het om de jaarstukken 2018, deze 1e begrotingswijziging en de Kadernota 2020-2023. Vanwege het budgetrecht van de raad worden financiële aanpassingen van de budgetten ter vaststelling aangeboden.

2 Argumenten

- 2.1** Na de begrotingswijziging is er (weer) sprake van een actuele begroting, wat onder andere ondersteunend is bij een goede budgetbewaking.

3 Kanttekeningen

3.1 Voorziening groot onderhoud openbare ruimte – dagelijks onderhoud

Zoals aan de raad gemeld zal het vrijgevalLEN (incidentele) voordeel op het dagelijks onderhoud door de terugname taken van Cyclus worden ingezet voor een investering in de groen kwaliteit en het wegwerken van beheer knelpunten. Bij het tweede ijkmoment wordt dit geconcretiseerd.

3.2 Winstwaarschuwing meicirculaire 2019

Het mag als bekend worden verondersteld dat het moment waarop de meicirculaire openbaar wordt te laat is voor een tijdige verwerking van de effecten in deze begrotingswijziging. In de aanloop naar de publicatie van de circulaire is bekend geworden dat o.a. de onderuitputting in 2018 van de budgetten op rijksniveau leidt tot een lager accres van ruim 200 miljoen. Voor Gouda betekent dit een nadeel voor het perspectief met een bandbreedte van € 0,6 miljoen en € 1,0 miljoen. Mogelijk wordt dat effect gedempt door extra rijksuitgaven (lees: accres) in 2019 of door ontwikkelingen in de (Goudse) maatstaven. Daarnaast is ook bekend geworden dat het Rijk voor de periode 2019-2021 aanvullend € 1 miljard beschikbaar stelt voor jeugdzorg. De middelen worden verdeeld via de algemene uitkering, maar anders dan bovenstaand zullen deze middelen zo veel mogelijk beschikbaar komen/blijven voor dit doel. De effecten van de doorrekening voor Gouda komen beschikbaar in de 2e helft van juni 2019.

4 Juridische- / financiële gevolgen

Anders dan de programmabegroting of jaarstukken bestaat er geen wettelijke plicht om een begrotingswijziging te maken. De begrotingswijziging wordt na besluitvorming door de raad wel ter informatie naar de provinciale toezichthouder gezonden.

5 Personele- / organisatorische gevolgen / duurzaamheid / positie mensen met een beperking

n.v.t.

6 Communicatie / interactiviteit

n.v.t.